

# ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

за 2022 рік

Установа	<i>Тернопільська загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів №14 Тернопільської міської ради Тернопільської області</i>	за ЄДРПОУ	КОДИ
Територія	<i>Тернопіль</i>	за КАТОТТГ	14039939
Організаційно-правова форма господарювання	<i>Комунальна організація (установа, заклад)</i>	за КОПФГ	UA61040490010069060
Код та назва типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів <b>006 - Орган з питань освіти і науки</b>			430
Періодичність: <b>річна</b>			

Короткий опис основної діяльності установи	Найменування органу, якому підпорядкована установа	Середня чисельність працівників
1	2	3
Тернопільська загальноосвітня школа І – ІІІ ступенів № 14 ім. Б. Лепкого є юридичною установою, яка має свій баланс, рахунки в Управлінні Державної казначейської служби України у м. Тернополі Тернопільської області, печатку, штамп, ідентифікаційний номер. Діє на основі статуту. Головна мета школи - забезпечення освітньої діяльності.	Управління освіти і науки Тернопільської міської ради	118

У рядку 010 "Доходи" на початок звітнього періоду виникла Інша поточна дебіторська заборгованість в сумі : 1 897 ,25 грн., у зв'язку з не відшкодуванням батьківської плати за грудень 2021 року, яка відображається у формі № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами» (Додаток 7). Дана заборгованість оплачена в І кварталі 2022 року.

На звітну дату по загальному фонду : надійшло коштів - 24 877 145,66 грн., касові видатки - 24 877 145,66 грн. Залишок коштів на звітну дату на реєстраційному рахунку становить: 0,00 грн.

На звітну дату по спеціальному фонду: надійшло коштів - 1 469 618,69 грн., касові видатки - 1 489 707,70 грн. Залишок коштів на початок року на реєстраційному рахунку становить: 20 089,01 грн., а на звітну дату 0,00 грн.

У Додатку 1 «Баланс» в рядку 1420 "Фінансовий результат" до рядка 2390 "Профіцит/дефіцит за звітний період" Додатку 2 "Звіт про фінансові результати" є розбіжність на суму списання основних засобів та ІНМА 194 986,71 грн. в ІІ-ІV кварталі 2022 року.

У Додатку 2 «Звіт про фінансові результати» відображено : вилучення з доходів протягом звітнього періоду на вартість придбання основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в сумі: з рядка 2010 "Бюджетні асигнування" - 183 149,80 грн., з рядка 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" - 917 500,88 грн..У рядку 2050 "Інші доходи від обмінних операцій" відображено нарахування орендної плати за І квартал 2022 р. в сумі 10 698,75 грн., У рядку 2130 "Інші доходи від необмінних операцій" відображено надходження благодійних коштів від ТОО Товариство Червоного Хреста України за ІІ квартал 2022 р. в сумі 2 500,00 грн. та надходження благодійних внесків, грантів, дарунків за ІІІ квартал 2022 р. в сумі 632,81 грн.. У рядку 2250 "Інші витрати за обмінними операціями" та рядку 2860 "Інші витрати" - оплачена пеня та проведено коригування нарахування зносу при списанні основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в І-ІV кварталі 2022 р. в сумі 279,19 грн. та витрати на відрядження в сумі 10 784,52 грн., у рядку 2310 "Інші витрати за необмінними операціями" - оплачена стипендія в ІІ кварталі 2022 р. в сумі 1500,00 грн.

У додатку 3 "Звіт про рух грошових коштів" з рядка 3045 "Інші надходження від необмінних операцій" до рядка 3250 "Витрати на придбання основних засобів" відображено рух коштів в натуральному вигляді по основних засобів та ІНМА в сумі 917 500,88 грн. протягом 2022 року. З рядка 3090 "Інші надходження до рядка 3180 "Інші витрати" відображено рух коштів на інших рахунках в Казначействі в сумі: 174 702,20 грн. протягом 2022 року.

У Додатку 4 "Звіт про власний капітал" з рядка 4290 "Інші зміни в капіталі" відображено відповідно збільшення та зменшення внесеного капіталу в сумі: 1 100 650,58 грн. протягом 2022 року.



У Додатку 20 "Довідці про дебіторську та кредиторську заборгованість, які не відображаються у формі № 7д, № 7м «Звіт про заборгованість за бюджетними коштами" рядку 010 "Допомога і компенсація громадянам" на початок звітного року виникла поточна дебіторська заборгованість за розрахунками із соціального страхування в сумі: 18 878, 08 грн., у зв'язку з не фінансуванням допомоги по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах за грудень 2021 року. та на кінець звітного періоду в сумі: 4 321,92 грн., у зв'язку з не фінансуванням допомоги по тимчасовій непрацездатності, вагітності і пологах за IV квартал 2022 року.

Керівник

Оксана ДОБРОВОЛЬСЬКА

Головний бухгалтер (керівник ССП)

Лілія БАЛАНДЮК

" 25 " січня 2023р.

